

UCHWAŁA NR L/283/2024

Rady Gminy Czyże

z dnia 28 marca 2024 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czyże na lata 2024-2033

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) uchwala się co następuje:

§1. W uchwale nr XLVIII/277/2023 Rady Gminy Czyże z dnia 27.12.2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czyże na lata 2024-2033 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Czyże na lata 2024-2033 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
- 2) wykaz przedsięwzięć zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały;
- 3) objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czyże stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Czyże.

§3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady

Krystyna Gawryluk

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

załącznik nr 1 do
uchwały nr L/283/2024
z dnia 2024-03-28

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz rodków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2024	38 367 545,21	9 989 596,29	1 174 226,00	3 965,00	4 069 047,00	1 210 945,00	3 531 413,29	938 234,00	28 377 948,92	150 000,00	28 227 948,92
2025	9 736 836,00	9 716 836,00	1 222 369,00	4 128,00	3 784 729,00	1 058 514,00	3 647 096,00	955 882,00	20 000,00	20 000,00	0,00
2026	10 018 058,00	10 018 058,00	1 260 262,00	4 256,00	3 902 056,00	1 091 328,00	3 760 156,00	985 514,00	0,00	0,00	0,00
2027	10 268 509,00	10 268 509,00	1 291 769,00	4 362,00	3 999 607,00	1 118 611,00	3 854 160,00	1 010 152,00	0,00	0,00	0,00
2028	10 556 027,00	10 556 027,00	1 327 939,00	4 484,00	4 111 596,00	1 149 932,00	3 962 076,00	1 038 436,00	0,00	0,00	0,00
2029	10 830 483,00	10 830 483,00	1 362 465,00	4 601,00	4 218 497,00	1 179 830,00	4 065 090,00	1 065 435,00	0,00	0,00	0,00
2030	11 101 245,00	11 101 245,00	1 396 527,00	4 716,00	4 323 959,00	1 209 326,00	4 166 717,00	1 092 071,00	0,00	0,00	0,00
2031	11 367 675,00	11 367 675,00	1 430 044,00	4 829,00	4 427 734,00	1 238 350,00	4 266 718,00	1 118 281,00	0,00	0,00	0,00
2032	11 629 132,00	11 629 132,00	1 462 935,00	4 940,00	4 529 572,00	1 266 832,00	4 364 853,00	1 144 001,00	0,00	0,00	0,00
2033	11 896 603,00	11 896 603,00	1 496 583,00	5 054,00	4 633 752,00	1 295 969,00	4 465 245,00	1 170 313,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	21	21.1	21.2	21.21	21.3	21.31	21.32	21.33	22	221	221.1
2024	40 988 594,50	9 775 062,75	5 601 725,30	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	31 213 531,75	31 213 531,75	2 054 944,07
2025	9 581 836,00	9 509 298,00	5 418 586,00	0,00	0,00	38 759,00	0,00	0,00	0,00	72 538,00	72 538,00	0,00
2026	9 853 058,00	9 782 134,00	5 578 434,00	0,00	0,00	26 136,00	0,00	0,00	0,00	70 924,00	70 924,00	0,00
2027	10 168 509,00	10 030 496,00	5 724 868,00	0,00	0,00	23 625,00	0,00	0,00	0,00	138 013,00	138 013,00	0,00
2028	10 456 027,00	10 286 774,00	5 875 146,00	0,00	0,00	22 575,00	0,00	0,00	0,00	169 253,00	169 253,00	0,00
2029	10 690 483,00	10 525 210,00	6 026 431,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	165 273,00	165 273,00	0,00
2030	10 966 245,00	10 791 353,00	6 180 105,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	174 892,00	174 892,00	0,00
2031	11 232 675,00	11 075 429,00	6 333 063,00	0,00	0,00	15 837,00	0,00	0,00	0,00	157 246,00	157 246,00	0,00
2032	11 469 132,00	11 342 340,00	6 488 223,00	0,00	0,00	9 425,00	0,00	0,00	0,00	126 792,00	126 792,00	0,00
2033	11 796 603,00	11 615 993,00	6 647 184,00	0,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	180 610,00	180 610,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2024	-2 621 049,29	0,00	2 766 049,29	900 000,00	900 000,00	1 431 049,29	1 286 049,29	435 000,00	435 000,00
2025	155 000,00	155 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	165 000,00	165 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	135 000,00	135 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	135 000,00	135 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	44	441	45	451	5	51	51.1	51.1.1	51.1.2
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	145 000,00	145 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	155 000,00	155 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	165 000,00	165 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	135 000,00	135 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	135 000,00	135 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	I - cząsta kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	51.1.3	51.1.31	51.1.32	51.1.33	51.1.4	52	6	61	7.1	7.2
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 190 000,00	0,00	214 533,54	2 080 582,83
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	1 035 000,00	0,00	207 538,00	207 538,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	870 000,00	0,00	235 924,00	235 924,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	770 000,00	0,00	238 013,00	238 013,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	670 000,00	0,00	269 253,00	269 253,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	530 000,00	0,00	305 273,00	305 273,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	395 000,00	0,00	309 892,00	309 892,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	260 000,00	0,00	292 246,00	292 246,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	100 000,00	0,00	286 792,00	286 792,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	280 610,00	280 610,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	81	82		83	83.1	84	84.1
2024	1,99%	2,79%	4,49%	11,45%	13,74%	TAK	TAK
2025	2,24%	2,84%	x	10,80%	13,09%	TAK	TAK
2026	2,14%	2,94%	x	8,99%	11,26%	TAK	TAK
2027	1,35%	2,86%	x	8,09%	10,35%	TAK	TAK
2028	1,30%	3,10%	x	6,71%	8,98%	TAK	TAK
2029	1,45%	3,16%	x	5,37%	7,64%	TAK	TAK
2030	1,36%	3,13%	x	1,90%	4,17%	TAK	TAK
2031	1,49%	3,04%	x	2,97%	2,97%	TAK	TAK
2032	1,64%	2,86%	x	3,01%	3,01%	TAK	TAK
2033	0,97%	2,68%	x	3,01%	3,01%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			
Lp	91	91.1	91.1.1	92	92.1	92.1.1	93	93.1	93.1.1
2024	0,00	0,00	0,00	3 897 641,72	3 897 641,72	3 897 641,72	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniają ce o wybranych kategoriach finansowych										
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki budżetu na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań za przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych				
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		budżetu	majątkowe								
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy											
Lp	94	94.1	94.1.1	101	101.1	101.2	102	103	104	105				
2024	4 457 850,00	4 457 850,00	3 309 989,00	5 481 850,00	0,00	5 481 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobow. za , wył. czona z limitu splaty zobow. za , dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	106	107	107.1	107.2	107.2.1	107.2.1.1	107.3	108	109	1010	1011
2024	145 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	125 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	105 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

^{*} Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr L/283/2024
z dnia 2024-03-28

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynuj ca	Okres realizacji		Ł czne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowi za
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsi wzię cia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				5 481 850,00	5 481 850,00	0,00	0,00	0,00	4 421 850,00
1.a	- wydatki bie ce				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki maj tkowe				5 481 850,00	5 481 850,00	0,00	0,00	0,00	4 421 850,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania zwi zane z programami realizowanymi z udziałem rodków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z pó n.zm.), z tego:				4 421 850,00	4 421 850,00	0,00	0,00	0,00	4 421 850,00
1.1.1	- wydatki bie ce				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki maj tkowe				4 421 850,00	4 421 850,00	0,00	0,00	0,00	4 421 850,00
1.1.2.1	Przebudowa z rozbudow Stacji Uzdatniania Wody oraz rozbudowa systemu kanalizacji sanitarnej- rozbudowa sieci i budowa przył czy w Gminie Czy e - Regulacja systemu wodno-kanalizacyjnego na terenie Gminy Czy e poprzez realizacj dwóch zda : Zadanie 1 Rozbudowa systemu kanalizacji sanitarnej w miejscowo ci Czy e Gmina Czy e – budowa sieci kanalizacji sanitarnej z przył czeniami.Zadania 2 Przebudowa z rozbudow Stacji Uzdatniania Wody w miejscowo ci Klejniki.	Urz d Gminy Czy e	2023	2024	4 421 850,00	4 421 850,00	0,00	0,00	0,00	4 421 850,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania zwi zane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bie ce				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki maj tkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne ni wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				1 060 000,00	1 060 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bie ce				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki maj tkowe				1 060 000,00	1 060 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Renowacja cmentarza parafialnego w Czy ach	Urz d Gminy Czy e	2023	2024	540 000,00	540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Remont zabytkowej cerkwi prawosławnej p.w. w. Antoniego Piecherskiego w Kuraszewie	Urz d Gminy Czy e	2023	2024	520 000,00	520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik nr 3 do Uchwały nr L/283/2024

Rady Gminy Czyże z dnia 28.03.2024 r.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej
Prognozy Finansowej Gminy Czyże na lata 2024-2033

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 28 marca 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czyże:

- 1. Dochody ogółem zwiększono o 1 345 540,09 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 655 460,29 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 690 079,80 zł.
- 2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 641 589,38 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 605 942,16 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 1 035 647,22 zł.
- 3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -2 621 049,29 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	37 022 005,12	+1 345 540,09	38 367 545,21
Dochody bieżące	9 334 136,00	+655 460,29	9 989 596,29
Subwencja ogólna	3 635 667,00	+433 380,00	4 069 047,00
Dotacje bieżące	1 016 824,00	+194 121,00	1 210 945,00
Pozostałe	3 503 454,00	+27 959,29	3 531 413,29
Podatek od nieruchomości	918 234,00	+20 000,00	938 234,00
Dochody majątkowe	27 687 869,12	+690 079,80	28 377 948,92
Wydatki ogółem	39 347 005,12	+1 641 589,38	40 988 594,50
Wydatki bieżące	9 169 120,59	+605 942,16	9 775 062,75
Wynagrodzenia i pochodne	5 246 755,00	+354 970,30	5 601 725,30
Pozostałe wydatki bieżące	3 892 365,59	+250 971,86	4 143 337,45
Wydatki majątkowe	30 177 884,53	+1 035 647,22	31 213 531,75
Wynik budżetu	-2 325 000,00	-296 049,29	-2 621 049,29

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów budżetowych.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czyże:

- 1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 296 049,29 zł i po zmianach

wynoszą 2 766 049,29 zł.

2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	2 470 000,00	+296 049,29	2 766 049,29
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	1 570 000,00	-138 950,71	1 431 049,29
Wolne środki	0,00	+435 000,00	435 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Czyże zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2025-2033. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 3. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Czyże

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	145 000,00	0,00	145 000,00
2025	125 000,00	30 000,00	155 000,00
2026	105 000,00	60 000,00	165 000,00
2027	30 000,00	70 000,00	100 000,00
2028	30 000,00	70 000,00	100 000,00
2029	0,00	140 000,00	140 000,00
2030	0,00	135 000,00	135 000,00
2031	0,00	135 000,00	135 000,00
2032	0,00	160 000,00	160 000,00
2033	0,00	100 000,00	100 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czyże na lata 2024-2033 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 4. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachow relacji z 243 (w op o wykon
2024	1,99%	11,45%	TAK	13,74%	TAK
2025	2,24%	10,80%	TAK	13,09%	TAK
2026	2,14%	8,99%	TAK	11,26%	TAK
2027	1,35%	8,09%	TAK	10,35%	TAK
2028	1,30%	6,71%	TAK	8,98%	TAK

2029	1,45%	5,37%	TAK	7,64%	TAK
2030	1,36%	1,90%	TAK	4,17%	TAK
2031	1,49%	2,97%	TAK	2,97%	TAK
2032	1,64%	3,01%	TAK	3,01%	TAK
2033	0,97%	3,01%	TAK	3,01%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Czyże spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.